公司代码:600543 公司简称:莫高股份

甘肃莫高实业发展股份有限公司

2024 年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所 www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、大信会计师事务所(特殊普通合伙))为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2024年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增资本。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	莫高股份	600543	*ST莫高

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何文天	
联系地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心23层	
电话	0931-8776209	
传真	0931-4890643	
电子信箱	mogao@mogao	

2、报告期公司主要业务简介

1.2024年,国内葡萄酒行业仍处于调整期,葡萄酒市场仍然低迷,白酒等行业对葡萄酒的挤压仍然存在,葡萄酒消费需求不足。

2.传统消费结构发生转变,在强调个性化的时代,消费者的需求不断多元化,消费市场也越来越细分,年轻一代消费群体少量、高质、高频的消费特点催生的聚会派对、独饮放松等投特消费场景在逐步显现,优质差异化葡萄酒饮品受众攀升,低度酒、白葡萄酒、桃红葡萄酒等小众品类有所增长。

1.报告期,公司主要业务为葡萄种植及葡萄酒生产、销售,生产基地位于甘肃武威,始建于1981年。在甘肃武威建成了莫高庄园和莫高生态酒堡,在兰州建成集参观、展示、品鉴、旅游、文化为一体的莫高国际酒庄,在北京、深圳、西安、兰州等地建成集展示、品鉴、消费、文化功能为一体的莫高城市酒馆。

公司葡萄酒产业按照“酿造葡萄种植——葡萄酒生产——销售的一体化庄园式”模式经营。

(1)种植加工模式:公司采取“单品区划,单品采摘,单品压榨,单品发酵”的种植模式,即单一品种单一种植,以保证品种的纯度;单一品种单一采摘,以保证葡萄的纯度;单一品种单一压榨,以保证原汁的纯度;单一品种单一发酵,以保证原酒的纯度。

(2)产品开发模式:公司坚持自主研发,按照“生产一代,研究一代,构思一代”模式形成独特产品体系,现已开发出干红、干白、甜型酒、冰酒、白兰地、起泡酒、特种酒、贵腐葡萄酒等八大系列200多个产品,通过了“中国绿色食品”认证。

(3)销售模式:公司采取直销和经销的销售模式,推动线上线下融合发展。

报告期,公司持续实施名牌战略,围绕品牌知名度和美誉度两大支点,继续提升品牌价值;加快推进产品品质提升,组织精品车间改造,升级1996款、2001款黑比诺等产品,开发药食同源健康葡萄酒1款,植物露酒3款,研发3款果味葡萄酒,开发出冰酱酒1款;促进原料质量提升,建全原料、原酒分级机制,加强原酒分类管理,对贵人香老藤葡萄园和黑比诺葡萄园进行架型整改,进一步细化葡萄原料的分级标准验收标准,落实绿色有机种植。

2.公司降解材料产业主要涉及有改性降解母粒和降解新材料两个业务品种。

(1)改性降解母粒(生物降解母粒及制品)

改性降解母粒作为新材料产品,属国家战略新兴产业范畴,因此受到国家政策鼓励与支持,中央和地方为行业健康稳定运行提供良好的政策环境。其中,《中国制造2025》《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035年远景目标纲要》《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等则为改性塑料技术发展确立方向,改性塑料行业拥有着巨大的增长潜力。

公司改性降解母粒由甘肃莫高阳光环保科技有限公司(简称“莫高阳光”)生产,现有生产线9条,其中片材3条、母粒6条,是全省首家生产生物降解新材料的厂家,其投资建设的生物降解母粒及制品加工项目年产量达2万吨,所生产的生物降解材料使用性能优良、废弃后可被环境微生物分解,完全满足了绿色环保的生产要求。莫高阳光自主研发出淀粉基注塑专用粒料(黑色)和碳酸钙基彩色粒料、淀粉基吸塑母粒、薄型片材等6类产品,目前已掌握近30多种降解产品配方,取得各类产品认证共6类,参与起草了《一次性可降解餐饮具通用技术要求》(GB/T 18006.3-2020)。

莫高阳光实施了《全生物降解吹膜及注塑专用材料研发》科研项目,获批甘肃省科技厅科技型中小企业技术创新基金项目资金支持,通过项目实施,成功开发出PBAT全生物降解吹膜专用粒料、耐热级CPLA粒料(长货架期)和PLA油漆盒专用粒料(低比重),丰富了产品结构。

莫高阳光生物降解材料上游原材料主要包括食品级淀粉、食品级低密度聚乙烯(PE)、食品级聚丙烯(PP)、聚乳酸(PLA)、PBAT 等;下游为应用领域包括塑料袋、地膜等吹膜产品,各种刀叉勺、容器等注塑产品,一次性餐盒、口杯等。

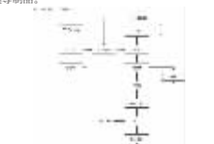
(2)降解新材料(生物降解聚酯环保新材料)

塑料给人类社会带来了便利,也带来了污染。生物可降解塑料能够在特定环境下完全降解为二氧化碳和水,兼顾环保性和使用需求,是治理塑料污染的理想替代产品。近年来,国家相关部门密集出台政策,加强塑料污染治理,推广生物降解塑料,鼓励生物降解塑料产业健康持续发展。

公司降解新材料由甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司(简称“莫高聚和”)生产,主要生产生物降解聚酯新材料(PBAT/PBS),现有生产能力2万吨,并着力拉长补强产业链,莫高聚和生物降解聚酯即PBAT产品性能指标符合国家标准《生物降解聚对苯二甲酸-己二酸丁二酯(PBAT)》(GB/T 32366-2015),生物降解性能符合DIN V 54900-1,EN 13432,ASTM D 6400,ISO 14855,并符合US FDA 21 CFR 177.1520,(EU)NO 10/2011,GB 4806.6等食品接触材料卫生安全要求。现主要产品生物降解聚酯环保新材料(PBAT)。

莫高聚和实施了《生物降解聚酯(PBAT)生产环节降耗提效关键技术研究》科研项目,通过项目实施,从各个方面降低了物耗、能耗,提高了产品收率,有效降低了生产成本。聚和公司与相关科研院所成功试生产聚对苯二甲酸丁二酸丁二酯(PBST)。

莫高聚和生物降解聚酯新材料产业链上游原材料主要包括 1,4 丁二醇(BDO)、对苯二甲酸(PTA)、己二酸(AA)、丁二酸(SA);下游为生物降解聚酯新材料制品的应用,主要包括改性塑料、可降解包装袋、一次性餐具、医用材料、可降解农膜等制品。



报告期,莫高聚和抢抓年初PBAT价格回暖趋势,迅时开机生产,稳定市场份额。莫高阳光实施了全降解PBAT地膜专用料和膜袋专用料、PBS基全降解片材等产品的研发、认证、生产和市场销售,并开展了色母粒市场调研及研发工作,其生物降解农用地膜3个产品通过第三方机构产品检测认证。降解材料营业收入稳步增加。

由于环保新材料因客户和市场需求各异,涉及的塑料种类繁多,不同产品的性能差异较大,产品的选择和加工需要具备较强的专业知识,所以公司的经营模式主要为“以销定产”的方式,即由客户提出产品性能和功能要求等订单需求,公司根据市场行情、原料和产品库存以及装置状况等情况,组织产品生产、检验并交付。

3.报告期,公司研发以生物降解材料为主的膜袋业务为地膜和快递袋,地膜因地面覆盖薄膜,主要应用于种植玉米、蔬菜等农作物种植行业,通常是透明或黑色PE薄膜,也有绿、银色薄膜,用于地面覆盖,以提高土壤温度,保持土壤水分,维持土壤结构,防止害虫侵袭作物和某些微生物引起的病害等。公司地膜产品由甘肃莫高宏远农业科技有限公司生产,主要产品包括农用普通地膜、可降解地膜等。公司快递袋由控股子公司甘肃莫高九坎生物科技有限公司生产经营,主要产品为快递袋,应用于快递包装等行业。

4. 公司药品产业主要产品为复方甘草片和复方甘草口服溶液,相关生产工艺成熟,市场稳定。

复方甘草片在医药领域广泛应用于治疗咳嗽、消炎、平衡荷尔蒙等疾病。甘草片市场分析指出,它含有甘草酸和其他有效成分,具有镇痛、抗炎、抗过敏等药理作用。随着人们对中医药的认可度提高和对自然疗法的接受度增加,甘草片在医药行业的需求也在增长。

公司复方甘草片和复方甘草口服溶液成分包括甘草浸膏粉、阿片粉、樟脑、八角茴香油、苯甲酸钠等。作为上游主要为成分药的生产供应商,其中成分药物阿片粉属于国家特殊管理的麻醉类药品,公司根据国家药监局下达的计划任务和原料供应量组织复方甘草片和复方甘草口服溶液的生产。

报告期,公司改造复方甘草片片剂、口服液生产线,根据市场和行业情况,灵活调整产品价格,抢抓机遇全力生产销售药品。目前公司销售主要采取经销模式,销售信用政策按“先款后货”原则执行。

3.公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	990,461,184.68	1,024,952,953.59	-3.37	1,092,804,747.02
归属于上市公司股东的净资产	809,619,906.13	879,696,227.42	-7.97	962,326,929.54
营业收入	328,267,967.29	198,485,115.86	65.38	108,314,975.35
扣除与主营业务无关的业务收入和其他商业实质的收入后的营业收入	312,203,725.70	174,432,243.27	78.98	92,473,826.42
归属于上市公司股东的净利润	-52,075,334.45	-41,438,629.18	不适用	-111,312,365.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-51,002,034.21	-40,517,729.37	不适用	-111,950,354.57
经营活动产生的现金流量净额	-49,283,821.54	-7,437,639.40	不适用	-22,670,696.87
加权平均净资产收益率(%)	-6.1653	-4.40	减少1.77个百分点	-10.94
基本每股收益(元/股)	-0.1622	-0.1290	不适用	-0.35
稀释每股收益(元/股)	-0.1622	-0.1290	不适用	-0.35

3.2报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	81,037,098.66	80,166,082.61	63,298,441.82	103,766,334.20
归属于上市公司股东的净利润	806,849.51	-10,034,724.26	-18,010,393.88	-24,837,065.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	481,133.82	-10,498,345.94	-18,344,951.36	-22,639,870.73
经营活动产生的现金流量净额	-33,296,714.86	-14,153,013.62	4,107,076.36	-5,941,169.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4.股东情况

4.1报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位: 股

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,297
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,037
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
甘肃省农垦集团有限责任公司	6,372,400	52,192,036	16.25	0	无	0	国有法人
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	0	42,729,215	13.31	0	无	0	国有法人
甘肃省农垦资产经营有限公司	0	19,687,266	6.13	0	无	0	国有法人
陈朝如	3,600,000	3,650,000	1.14	0	未知	0	境内自然人
甘肃莫高实业发展股份有限公司回购专用证券账户	3,318,500	3,318,500	1.03	0	无	0	国有法人
甘肃兴陇资本管理有限公司	0	3,273,400	1.02	0	无	0	国有法人
广东广金投资管理有限公司-广金致远私募证券投资基金	2,239,733	2,239,733	0.70	0	未知	0	其他
万福寿	2,001,700	2,001,700	0.62	0	未知	0	境内自然人
黄燕明	1,950,000	1,950,000	0.61	0	未知	0	境内自然人
谢跃红	0	1,927,175	0.60	0	未知	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃省农垦集团有限责任公司、甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省农垦资产经营有限公司和甘肃兴陇资本管理有限公司是一致行动人,上述四家与其他股东之间无关联关系;其他股东之间,公司未知是否存在关联关系,是否是一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.4报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5.公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1.公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期,公司实现营业收入32,825.80万元,同比增长65.38%;实现归属上市公司股东的净利润-5,207.53万元,和上年相比增亏1,063.67万元;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-5,100.20万元,和上年相比增亏1,048.43万元。报告期末,公司资产总额99,046.12万元,比年初减少3.37%;归属于上市公司股东的净资产80,961.99万元,比年初减少7.97%。

2.公司年度报告披露启存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:600543 证券简称:莫高股份 公告编号:临2025-18

甘肃莫高实业发展股份有限公司 第十一届董事会第二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

经甘肃莫高实业发展股份有限公司(以下简称“公司”)董事会主席王刚先生提议,公司于2025年4月14日以送达、电子邮件方式发出召开第十一届董事会第二次会议的通知。本次会议于2025年4月25日下午在甘肃省兰州市城关区东岗西路638号财富中心23层公司会议室召开。本次会议应参加表决董事3人,实际参加表决董事3人,公司管理层人员列席会议,会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由董事会主席王刚先生主持。

二、董事会会议审议情况

(一)《2024年度董事会工作报告》。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(二)《2024年度总经理工作报告》。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(三)《独立董事2024年度述职报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(四)《董事会对在任独立董事独立性情况评估的专项意见》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(五)《董事会审计委员会2024年度履职情况报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(六)《董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况的评估报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(七)《关于对会计师事务所2024年度履职情况的评估报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(八)《2024年度报告及摘要》。本议案事前已经公司董事会审计委员会会议审议通过。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(九)《2024年度财务决算报告》。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十)《2024年度利润分配方案》。(具体内容详见公司《关于2024年度利润分配专项说明的公告》,公告编号:临2025-20)

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2024年度,公司实现归属于上市公司股东的净利润-5,207.53万元,截至2024年12月31日,公司期末未分配利润为-9,278.36万元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,不计提法定盈余公积金和任意盈余公积。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、上海证券交易所《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》规定以及《公司章程》、《公司未来三年股东回报规划(2023年-2025年)》的定的利润分配政策,鉴于截至2024年12月31日公司期末可供分配利润为负数,尚不满足利润分配条件,故2024年度不进行现金分红、不进行股票股利分配,也不进行资本公积金转增股本。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十一)《关于2024年度计提资产减值准备的议案》。同意公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,对药品存货计提存货跌价准备20.22万元;对降解材料存货计提存货跌价准备121.15万元;对膜袋存货计提存货跌价准备45.30万元;对北京城市酒堡、西安城市酒堡、兰州专卖店计提固定资产减值准备286.98万元;对子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司的固定资产等计提减值准备21.22万元;对子公司甘肃莫高阳光环保科技有限公司的固定资产等计提减值准备11.90万元;对在建工程计提在建工程减值准备25万元。以上共计提存货跌价准备、固定资产减值准备及在建工程减值准备531.76万元。(具体内容详见公司《关于2024年度计提资产减值准备的公告》,公告编号:临2025-21)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十二)《2024年度内部控制评价报告》。2024年度内部控制评价报告事前已经公司董事会审计委员会审议通过。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十三)《2024年度社会责任报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十四)《关于预计2025年度日常关联交易的议案》。本议案事前已经公司第十一届董事会独立董事第一次专门会议审议通过。(具体内容详见公司《关于预计2025年度日常关联交易的公告》,公告编号:临2025-22)

表决结果:同意票3票(6名关联董事回避表决),反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十五)《关于续聘会计师事务所的议案》。同意续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制的审计机构,聘期一年,公司2025年度审计收费原则根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素以及事务所的收费标准确定最终的审计收费,并由董事会与该所根据实际审计工作量和资源投入商谈审计费用。本议案事前已经公司董事会审计委员会会议审议通过。(具体内容详见公司《关于续聘会计师事务所的公告》,公告编号:临2025-23)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十六)《2025年第一季度报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

以上第(一)、(三)、(八)、(九)、(十)、(十一)、(十四)、(十五)项议案提交公司2024年度股东大会审议。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十九日

证券代码:600543 证券简称:莫高股份 公告编号:临2025-19

甘肃莫高实业发展股份有限公司 第十一届监事会第二次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、监事会会议召开情况

经甘肃莫高实业发展股份有限公司(以下简称“公司”)监事会主席王刚先生提议,公司于2025年4月14日以送达、电子邮件方式发出召开第十一届监事会第二次会议的通知。本次会议于2025年4月25日下午在甘肃省兰州市城关区东岗西路638号财富中心23层公司会议室召开。本次会议应参加表决监事3人,实际参加表决监事3人,公司管理层人员列席会议,会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席王刚先生主持。

二、监事会会议审议情况

(一)《2024年度监事会工作报告》,同意将其提交公司2024年度股东大会审议。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(二)《2024年度报告及摘要》,监事会认为:公司《2024年度报告及摘要》的编制和审议程序符合法律、法规和《公司章程》的各项规定;报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的规定,所包含的信息客观真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果;在公司董事会、监事会审议《2024年度报告及摘要》前及审议过程中,参与《2024年度报告及摘要》编制和审议的人员没有发生违反保密规定的行为。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(三)《2024年度财务决算报告》。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(四)《2024年度利润分配方案》。监事会认为:截至2024年12月31日公司期末可供分配利润为负数,尚不满足利润分配条件,2024年度不进行现金分红、不进行股票股利分配,也不进行资本公积金转增股本。符合中国证监会、上海证券交易所相关规定以及《公司章程》、《公司未来三年股东回报规划(2023年-2025年)》规定,决策程序合法合规,同意《2024年度利润分配方案》。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(五)《关于2024年度计提资产减值准备的议案》。监事会认为:本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》的要求,符合公司资产的实际情况和会计政策规定,审批程序合法合规,依据充分合理,计提资产减值准备后能够更真实的反映公司资产状况。同意公司计提资产减值准备。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(六)《2024年度内部控制评价报告》。监事会认为:公司按照《企业内部控制基本规范》等相关文件要求,已建立了完善的企业内部控制体系,并能得到有效地执行。董事会编制的《2024年度内部控制评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设及执行情况。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(七)《关于预计2025年度日常关联交易的议案》。监事会认为:本次关联交易预计事项为公司日常业务经营所需,该关联交易遵循了公开、公平、公正的原则,交易价格公允,不会对公司独立性造成影响,不存在损害公司和股东利益的情形。同意上述关联交易事项。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(八)《关于续聘会计师事务所的议案》。同意续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制的审计机构,聘期一年,公司2025年度审计收费原则根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素以及事务所的收费标准确定最终的审计收费,并由董事会与该所根据实际审计工作量和资源投入商谈审计费用。

(九)《2025年第一季度报告》。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司监事会

二〇二五年四月二十九日

证券代码:600543 证券简称:莫高股份 公告编号:临2025-21

甘肃莫高实业发展股份有限公司 关于2024年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

甘肃莫高实业发展股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月25日召开第十一届董事会第二次会议和第十一届监事会第二次会议分别审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下:

为真实反映公司资产状况,基于谨慎性原则,根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公司对202 4年期末资产进行了清查,经过认真分析及相关测试,公司对存在减值迹象的资产计提了减值准备。

本次计提资产减值准备事项需提交公司2024年度股东大会审议。

一、计提资产减值准备的情况

1.存货减值

(1)葡萄酒:按《企业会计准则》规定,公司葡萄酒产品售价远高于其生产成本,不存在减值迹象。

(2)药品:公司对药品存货价值进行了减值测试,以药品产品的可变现净值与其账面价值进行对比,将低于账面价值差额提取存货跌价准备。经测试,对药品计提存货跌价准备20.22万元。

(3)降解材料:公司对降解材料存货价值进行了减值测试,以降解材料产品的可变现净值与其账面价值进行对比,将低于账面价值差额提取存货跌价准备。经测试,对降解材料计提存货跌价准备121.15万元。

(4)膜袋:公司对膜袋存货价值进行了减值测试,以膜袋产品的可变现净值与其账面价值进行对比,将低于账面价值差额提取存货跌价准备。经测试,对膜袋存货计提存货跌价准备45.30万元。

本期共计提存货跌价准备186.67万元。

2.固定资产减值

公司聘请具备专业资质的深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司对公司、子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司、子公司甘肃莫高阳光环保科技有限公司的固定资产以2024年12月31日为基准日进行了评估,并出具了评估报告(报告编号:鹏信资评报字[2025]第S098号、鹏信资评报字[2025]第S097号、鹏信资评报字[2025]第S096号)。具体情况如下:

(1)甘肃莫高实业发展股份有限公司计提固定资产减值情况

评估范围:甘肃莫高实业发展股份有限公司及减值的资产组(兰州专卖店、北京城市酒堡、西安城市酒堡),包括房屋类建筑物。

评估基准日:2024年12月31日。

价值类型:可收回金额。

评估方法:公允价值减去处置费用。

经评估,公司对甘肃莫高实业发展股份有限公司存在减值迹象的固定资产计提固定资产减值准备286.98万元。

(2)甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司计提固定资产减值情况

评估范围:甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司涉及减值的资产组,包括固定资产、无形资产一土地使用权。

评估基准日:2024年12月31日。

价值类型:可收回金额。

评估方法:公允价值减去处置费用。

经评估,公司对甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司存在减值迹象的固定资产计提固定资产减值准备21.22万元。

(3)甘肃莫高阳光环保科技有限公司计提固定资产减值情况

评估范围:甘肃莫高阳光环保科技有限公司涉及减值的资产组,包括固定资产、无形资产一土地使用权。

评估基准日:2024年12月31日。

价值类型:可收回金额。

评估方法:公允价值减去处置费用。

经评估,公司对甘肃莫高阳光环保科技有限公司存在减值迹象的固定资产计提固定资产减值准备11.90万元。

本期共计提存货跌价准备和固定资产减值准备320.09万元。

3.在建工程减值准备

公司于2022年启动四氢呋喃精馏提纯项目,该项目为甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司年产2万吨生物降解聚酯新材料项目配套项目。由于市场原因,2万吨生物降解聚酯新材料项目不能满负荷生产,导致四氢呋喃废水溶液数量较少,通过精馏提纯提升产业链价值的目标无法实现,项目已不具备实施条件,因此对该项目前期实施的用地土方回填平整工程全额计提在建工程减值准备25万元。

二、计提资产减值准备对公司的影响

根据《企业会计准则》的规定,本次计提资产减值准备遵循稳健的会计原则,符合公司实际情况。受此影响,公司2024年度合并报表亏损增大。

三、董事会审计委员会关于计提资产减值准备的合理性说明

公司董事会审计委员会认为:本次计提资产减值准备基于谨慎性原则,计提依据充分合理,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,客观公允的反映了公司的资产状况,符合公司实际情况。

四、监事会审核意见

公司监事会认为:本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》的要求,符合公司资产的实际情况和会计政策规定,审批程序合法合规,依据充分合理,计提资产减值准备后能够更真实的反映公司资产状况。同意公司计提资产减值准备。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十九日

证券代码:600543 证券简称:莫高股份 公告编号:临2025-22

甘肃莫高实业发展股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●拟续聘会计师事务所名称:大信会计师事务所(特殊普通合伙)

甘肃莫高实业发展股份有限公司(以下简称“公司”)第十一届董事会第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,拟续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构,上述议案尚需提交公司2024年度股东大会审议批准。现将具体情况公告如下:

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.大信会计师事务所(特殊普通合伙)

大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信”)成立于 1985 年,2012 年 3 月转制为特殊普通合伙制事务所,总部位于北京,注册地址为北京市海淀区知春路1号22层2206。大信在全国设有33家分支机构,在香港设立了分所,并于2017 年发起设立了大信国际会计网络,目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等38家网络成员所。大信是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一,首批获得H股企业审计资格,拥有近30年的证券业务从业经验。

为公司提供审计服务的大信会计师事务所(特殊普通合伙)甘肃分所成立于2019年8月20日;注册地址:甘肃省兰州市城关区雁园路601号甘肃省商会大厦A座12层;大信会计师事务所甘肃分所取得甘肃省财政厅颁发的执业证书(证书编号:110101416201);相关人员从事过证券服务业务。

2.人员信息

首席合伙人为谢泽敏先生。截至2024年12月31日,大信从业人员总数3967人,其中合伙人175人,注册会计师1031人。注册会计师中,超过500人签署过证券服务业务审计报告。

3.业务规模

2023年度业务收入15.89亿元,为超过10,000家公司提供服务。业务收入中,审计业务收入13.80亿元、证券业务收入4.50亿元。2023年上市公司年报审计客户204家(含H股),平均资产额146.53亿元,收费总额2.41亿元。主要分布于制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业。本公司同行业上市审计客户5家。

4.投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过2亿元,职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

5.独立性和诚信记录

大信会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚6次、行政监管措施14次、自律监管措施及纪律处分11次。43名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚12人次、行政监管措施30人次、自律监管措施及纪律处分21人次。

(二)项目成员信息

1.人员信息

拟签字项目合伙人:张有全

中国注册会计师,全国会计领军人才。1997年成为注册会计师,1997年开始从事上市公司审计,2019年开始在大信执业。作为项目负责人参与和主持过二十多家上市公司、大型国企年报审计、亚投融资项目审计、重大资产重组审计等证券服务,具有丰富的工作经验,具备相应专业胜任能力。近三年签署的上市公司审计报告有甘肃电投能源发展股份有限公司 2021-2023 年度审计报告、兰州海默科技股份有限公司2020年度审计报告、兰州生物药场股份有限公司2024年度审计报告。担任银星能源的独立董事。

拟签字注册会计师:张吉柱

中国注册会计师、澳大利亚公共会计师(FIPA)、英国财务会计师(FFA),2009年成为中国注册会计师,2003年开始从事上市公司审计,2020年开始在大信执业。参加和主持过多家上市公司、大型国企审计、咨询、重大资产重组审计等证券服务,具有丰富的大型项目工作经历,具备相应专业胜任能力。近三年签署的上市公司审计报告有兰州长城电工股份有限公司2022年度审计报告,甘肃莫高实业发展股份有限公司2022、2023年度审计报告、兰州银行股份有限公司2024年度审计报告。未在其他单位兼职。

项目质量复核人员:李洪

1999年成为注册会计师,1999年10月开始在大信执业。2010年开始从事上市公司审计及质量复核服务,长期负责证券业务项目的质量控制复核,包括上市公司年报及并购重组审计、IPO审计和新三板挂牌企业审计等,具备相应的专业胜任能力,近三年复核的上市公司审计报告有重庆水务集团股份有限公司、中矿资源集团股份有限公司、北京君正集团股份有限公司、中航航空高科技股份有限公司等多家上市公司年度审计报告。未在其他单位兼职。

2.诚信记录

拟签字项目合伙人张有全、项目质量复核人员李洪近三年不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施,纪律处分的情况。

拟签字注册会计师张吉柱因公司2023年年报审计项目问询函回复事项被中国证券监督管理委员会甘肃监管局于2024年12月27日采取出具警示函的行政监管措施。除此之外,近三年不存在其他处罚、监管措施及纪律处分。

3.独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形,未持有和买卖公司股票,也不存在影响独立性的其他经济利益,定期轮换符合规定。

(三)审计收费

2024年,审计服务的费用总额为人民币50万元(其中财务报告审计费35万元,内控报告审计费15万元)。

公司2025年度审计收费原则根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素以及事务所的收费标准确定最终的审计收费,并由董事会与该所根据实际审计工作量和资源投入商谈审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1.公司董事会审计委员会意见:大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度财务报表和内部控制审计机构,遵循了独立、客观、公正的职业准则,实事求是的发表了相关审计意见。根据其本年度的审计工作情况及职业操守、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况和履职能力,为保持公司审计工作的连续性,建议继续聘用大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。

2.公司于2025年4月25日召开的第十一届董事会第二会议审议通过续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构,聘期一年,审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报告审计及内部控制审计。公司2025年度审计收费原则根据公司的业务规模、所